



奥迪康

NEEQ:835620

江苏奥迪康医学科技股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1、2018年2月2日，获得“多项目弧形并联组合生化试剂盒”
实用新型专利；

2、2018年2月2日，获得“多项目直列并联组合生化试剂盒”
实用新型专利；

3、2018年2月2日，获得“生化分析光学系统”实用新型专利；

4、2018年2月2日，获得“大型急诊生化分析仪系统”实用新
型专利；

5、2018年2月2日，获得“小型急诊生化分析仪系统”实用新
型专利；

6、2018年2月2日，获得“中型急诊生化分析仪系统”实用新
型专利；

7、2018年2月2日，获得“多项目圆环并联组合生化试剂盒”
实用新型专利；

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、奥迪康	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司
有限公司	指	公司前身“江苏奥迪康医学科技有限公司”
股东大会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏奥迪康医学科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务总监
公司管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人庄雷、主管会计工作负责人温艳萍及会计机构负责人（会计主管人员）温艳萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏奥迪康医学科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Audicom Medical Technology Co.,Ltd
证券简称	奥迪康
证券代码	835620
法定代表人	庄雷
办公地址	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	庄雷
电话	0511-88880152
传真	0511-84449169
电子邮箱	13655299959@vip.126.com
公司网址	www.audicom.cn
联系地址及邮政编码	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层、邮编 212000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996-11-12
挂牌时间	2016-01-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类为制造业，大类为专用设备制造业 35，中类为医疗仪器设备及器械制造 358，小类为医疗诊断、监护及治疗设备制造（C3581）
主要产品与服务项目	临床医学体外诊断分析仪器及配套试剂
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,120,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	庄东宁
实际控制人及其一致行动人	庄东宁、周贵徽、庄雷、镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132110060884376X8	否
注册地址	镇江新区丁卯南纬四路 36 号高新技术产业园 4 号楼 4 层	否
注册资本（元）	11,120,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	16,339,499.83	16,702,266.35	-2.17%
毛利率	79.47%	77.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,080,290.27	4,928,405.91	23.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,981,210.36	4,849,822.20	23.33%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.10%	13.01%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.88%	12.81%	-
基本每股收益	0.55	0.44	25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,050,475.78	57,425,735.57	-25.03%
负债总计	9,709,323.11	10,816,073.17	-10.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,341,152.67	46,609,662.40	-28.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	4.19	-0.28%
资产负债率（母公司）	22.55%	18.83%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	4.32	5.24	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,016,017.37	4,629,651.08	8.35%
应收账款周转率	138.50	121.01	-
存货周转率	1.18	1.38	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-25.03%	9.14%	-

营业收入增长率	-2.17%	-0.29%	-
净利润增长率	23.37%	-9.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	11,120,000	11,120,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所属行业为专用设备制造业（C35）：医疗诊断、监护及治疗设备制造。公司集临床医学体外诊断分析仪及配套试剂的销售、生产和研发于一体，是一家在电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大体外生化诊断领域中的专业供应商。公司在电解质分析仪和糖化血红蛋白分析仪两大领域中深耕将近 20 年，同时作为国内较早生产糖化血红蛋白分析仪的制造商之一，公司共已累计取得 34 项专利技术。在持续围绕市场需求深入探索的基础上，公司通过自主研发与技术升级，使自身产品质量长期保持稳定，性价比不断提升，其中电解质分析仪主要依托“全封闭离子选择性参考电极”和“离子选择性电极温湿控制法”两项专有技术；糖化血红蛋白分析仪主要依托“糖化血红蛋白分析仪四梯度洗脱分析法”以及将要推入市场的生化分析仪的“二维码自动识别校准试剂技术”，这些技术不仅使公司的市场占有率得到稳定提升，同时也使公司长期与客户维持了较高的议价能力。公司 90%以上客户为各大医疗器械经销商，比如昆明稼穡贸易有限公司、天津市拓一行商贸有限公司等。公司的毛利率略高于同行业竞争者，主要是因为公司自主研发的专利技术使公司产品在提高性能的同时不耗费过多成本。另外，公司生产的仪器采用封闭式系统，配套试剂与公司的仪器绑定，故购买者必须使用公司生产的试剂来维持仪器的正常运作，高毛利率的试剂产品使公司保持了较高的盈利能力。此外，公司商业模式的形成是公司在行业领域中多年摸索实践而得出的、具有使公司持续经营并保持高盈利的一套有效的模式，具体描述如下：

（一）经营模式

体外诊断行业的终端用户主要为各级别的医疗机构。这些机构数量庞大，区域分布较广，专业性强，并且体外诊断的产品品类繁杂，因此生产厂家通常专注于产品的研发、生产和售后，而经销商则承担了产品的销售和客户关系维护的市场功能。同样，公司也采用“与经销商合作，共同拓展渠道”的经营模式销售产品。公司制造生产模式主要是单件小批量的生产模式，手工操作在生产过程中占比较大。公司生产中心主要负责仪器的组装，不自己生产零部件。

（二）销售模式

公司是以“经销为主+直销为辅”的销售模式。公司根据规模、信誉、专业度以及渠道等多个方面筛选与之合作的经销商，通过一段时间的合作之后，资质良好的经销商会添加到公司长期合作的经销商名单，后期公司会与他们根据终端客户需求共同开拓市场抢占先机。公司对经销商的销售均为买断式销售。公司对于经销商实行严格并有效的管理，制订了完善的经销商管理制度。公司的经销商必须经过公司事先考察审核；必须与公司签订长期的经销商协议；必须是独立企业法人并拥有医疗器械经营许可证；拥有良好的信誉和稳定的销售网络。公司在全国范围内按区域划分设独家经销商，在经济发达省份中按地级市划分，比如山东、江苏、福建、湖南和四川等省份，在经济相对落后的省份只设一个独家经销商。在合作中独家经销商享有以下几项权利：a. 在其所负责区域中的独家销售权 b. 委派销售人员辅助此经销商在当地的市场拓展工作 c. 优先派驻业工程师提供售后服务工作 d. 与经销商一起合作共同拓展市场。同时，公司每一季度都会对其独家经销商进行复审，如不符合公司要求的将取消其经销商资格，复审的标准有：a. 经销商所负责的区域市场的销售反馈是否良好。b. 经销商在合同期内有无达到其承诺的业绩指标。c. 出现扰乱市场规范，跨区域销售，与其他区域经销商恶性竞争的情况。

（三）盈利模式

公司一贯坚持“仪器+试剂”一体化发展的模式。仪器销售带动试剂销售，由于试剂属于消耗类产品，会给公司带来长期稳定的销售额。从而较大程度提升了公司的持续经营能力。公司通过对市场的长

期研究，稳守现有的“黄金细分市场”即处于中低端的电解质分析仪领域及低压液相糖化血红蛋白分析仪领域，并开拓未来的“黄金细分市场”即高压液相糖化血红蛋白分析仪领域。此外，公司的终端销售用户也集中在市场潜力很大的三乙/二甲医院。展望未来，公司可预期的销售收入比较可观。

（四）采购模式

公司首先对供应单位营业执照、医疗器械经营企业许可证等资质进行查验，其次对供应单位的产能、产品质量、信誉、资信等进行初评，然后通过样品检测、实地考察之后，审慎选择供应单位并列入“合格供方名单”。公司每年的采购计划依据年初下发的生产经营计划对全年原材料的需求量进行预测，并在原材料价格下降时进行库存储备。

（五）结算模式

体外诊断产品的终端用户主要为医院，付款能力较好，一般情况下执行“先款后货”的原则，即在货物交付前已确保收到经销商的全部货款。此外，公司在销售招标时，采取一事一议原则，根据不同销售对象的资金实力、合作期限、销售规模等因素，由总经理签字审批后，给予经销商一定的信用期限和信用额度。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

公司在报告期内的营业收入为 1633.95 万元，比上年度同期减少 2.17%；营业成本为 335.42 万元，比上年度同期减少 12.25%；归属于母公司的营业利润为 713.52 万元，比上年度同期增加 23.13%；归属于母公司的净利润为 608.03 万元，比上年度同期增加 23.37%。主要原因：（1）合理控制原料进货成本，进而降低了营业成本。（2）汇率涨幅的波动影响汇兑收益增加了 60.28 万元。（3）政府补助增加 47.95 万元。

公司 2018 年上半年经营活动产生的现金流量净收入为 501.60 万元，比上年度同期增加 38.64 万元，变动比例为 8.35%，主要原因为：政府补助增加 47.95 万元。投资活动产生的现金流量净收入为 1.81 万元，比上年度同期减少 460.86 万元，变动比例为 99.61%，主要原因为：上年同期收回 500 万元投资，同时增加了生产经营面积，并对其进行了装修。筹资活动产生的现金流量净收入为-1934.88 万元，比上年度同期减少 1934.88 万元，主要原因为：2018 年经股东会决议，向股东庄东宁、周贵徽、庄雷、镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）分红共计 1934.88 万元。

三、风险与价值

1. 公司产品品种单一风险

公司目前投入市场的只有两种产品系列：糖化血红蛋白分析仪和电解质分析仪。因此，公司销售来源较为单一。目前电解质分析仪市场同质化现象严重，如果将来在糖化血红蛋白分析仪产品上出现有力的竞争者，将对公司的销售产生不利影响。

应对措施：公司计划继续加大研发强度，利用自身技术优势，在加快研发新产品的同时，加强对现有产品的不断改进和升级，同时以研发带动生产和销售，加大在销售渠道方面的投入，完善其营销渠道，优化其售后服务，全方位增强公司竞争力，提高持续盈利能力。

2. 股东家族控制不当风险

公司控股股东为庄东宁，实际控制人为庄东宁、周贵徽夫妇，其中周贵徽任公司董事长，其子庄雷为公司董事、总经理和董事会秘书，同时，三位家族成员直接或间接持有公司 100.00%的股份，能够实际控制和支配公司重大经营决策。后续随着公司的发展及中小股东的进入，若公司控股股东利用家族对公司的实际控制权对公司的生产经营、财务、投资决策、发展战略、人事任命、利润分配等重大事宜实施影响，可能损坏公私利益，不利于现代企业管理机制的引进和推广，可能存在家族企业控制不当的风险。

应对措施：（1）虽然存在上述风险，但公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被控股股东、实际控制人所控制的家族不当控制。

3、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

8

四、 企业社会责任

公司积极承担职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，履行社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

截至公开转让说明书签署之日，公司所有董事、监事、高级管理人员均以与公司签署了《劳动合同》、《保密协议》等。公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

履行情况：报告期内，董事、监事、高级管理人员严格按照其与公司签订重要协议或作出重要承诺完成工作。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	-----------	-----------	-----------

	(含税)		
2018年5月17日	17.400000	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司2017年年度股东大会审议通过《2017年度利润分配方案》，以公司现有总股本11,120,000股为基数，向全体股东每10股派17.400000元人民币现金，2018年5月8日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》，现金股利已委托中国结算北京分公司于2018年5月17日划入股东账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,120,000	10.07%	0	1,120,000	10.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	89.93%	0	10,000,000	89.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,000,000	80.94%	0	9,000,000	80.94%	
	董事、监事、高管	3,000,000	26.98%	0	3,000,000	26.98%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		11,120,000	-	0	11,120,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	庄东宁	7,000,000	0	7,000,000	62.95%	7,000,000	0
2	周贵徽	2,000,000	0	2,000,000	17.99%	2,000,000	0
3	镇江奥迪康投资合伙企业(有	1,120,000	0	1,120,000	10.07%	0	1,120,000

	有限合伙)						
4	庄雷	1,000,000	0	1,000,000	8.99%	1,000,000	0
合计		11,120,000	0	11,120,000	100.00%	10,000,000	1,120,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司自然人股东庄东宁与周贵徽系夫妻关系，与庄雷系父子关系，庄雷在法人股东镇江奥迪康投资合伙企业（有限合伙）中担任执行事务合伙人，持有奥迪康投资 70.00%的股权，周贵徽持有奥迪康投资 30.00%的股权。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为庄东宁先生，截止至报告期末持有公司股份数量为 7,000,000 股，占公司股份总数的 62.95%。

庄东宁先生，男，1953 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1986 年毕业于江苏科技大学，大专学历。1969 年 9 月至 1972 年 7 月于丹徒县宝堰中学学习。1972 年 12 月至 1978 年 6 月，于丹徒县石灰石矿任电工。1978 年 7 月至 1985 年 3 月，于丹徒服装厂任劳资员。1985 年 3 月至 1986 年 2 月于江苏科技大学脱产学习。1986 年 2 月至 1996 年 10 月，于丹徒县科学仪器厂任厂长。1996 年 10 月至 2013 年 2 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、总经理。2013 年 2 月至 2015 年 7 月，于江苏奥迪康医学科技有限公司任董事长、技术总监。2015 年 8 月至今，于股份公司任技术总监。

庄东宁先生现持有公司 62.95%的股份，不存在质押或权属争议。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司由股东庄东宁、周贵徽共同控制。

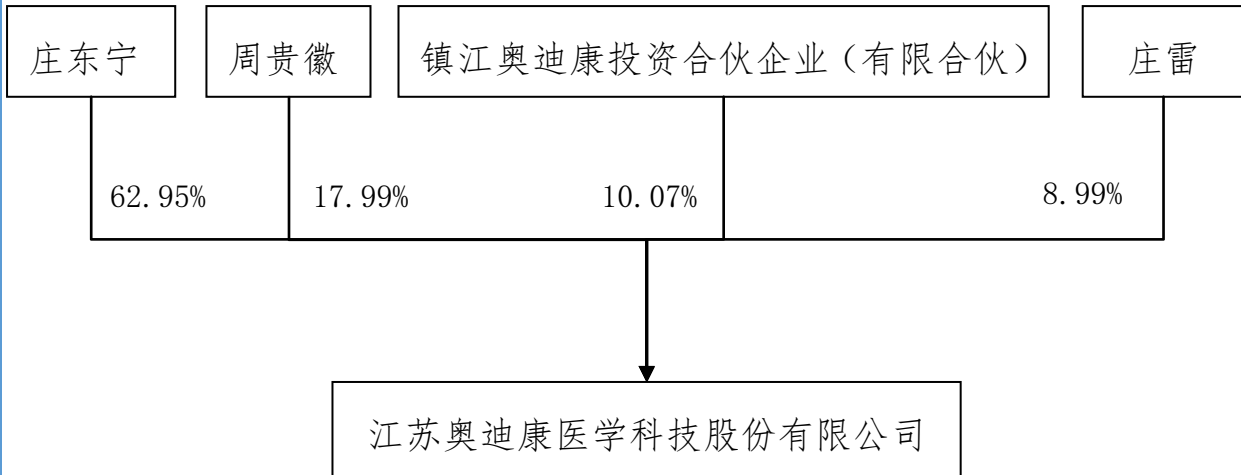
庄东宁先生情况介绍见“控股股东情况”。

周贵徽女士截止至报告期末持有公司股份数量为 2,000,000 股，占公司股份总数的 17.99%，现任公司董事长，庄东宁先生与周贵徽女士系夫妻关系，二人合计持有股份占公司股份总数 80.94%，能够实际支配公司重大经营决策。庄东宁与周贵徽二人自公司成立至今，一直在公司担任重要职位，并为公司的发展共同作出重大贡献；从公司成立至今，庄东宁、周贵徽二人对公司重大事项的表决，包括但不限于历次经营范围变更、经营住所变更、股本变动、增资、有限公司整体变更为股份有限公司，均持有一致意见，未发生过分歧；二人为了进一步巩固在公司的控制权，于 2015 年 9 月 18 日签署《一致行动协议》，约定在涉及公司所有重大事项的各类决策上采取一致行动，履行公司实际控制人的义务。因此，庄东宁、

周贵徽为公司的共同实际控制人。

周贵徽，女，1973年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，经济师职称。1991年9月至1993年6月于安徽宿城二中学习，1995年7月毕业于安徽省理工大学，大专学历。1995年7月至1996年11月，于丹徒县工艺绣花厂任职员。1996年11月至2015年7月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任售后服务部经理、副总经理、总经理等职。2015年8月至今，于股份公司任董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周贵徽	董事长	女	1973/12/27	大专	2018年7月至2021年6月	是
庄雷	总经理、董秘	男	1983/04/13	大专	2018年7月至2021年6月	是
丰苏姗	董事	女	1985/06/07	大专	2018年7月至2021年6月	是
李海斌	董事	男	1981/02/06	本科	2018年7月至2021年6月	是
华其根	董事	男	1946/03/16	高中	2018年7月至2021年6月	否
苏慧	监事会主席	女	1991/04/07	大专	2018年7月至2021年6月	是
刘国伟	监事	女	1976/06/26	高中	2018年7月至2021年6月	是
张倩倩	职工监事	女	1986/04/22	本科	2018年7月至2021年6月	是
温艳萍	财务总监	女	1978/01/24	本科	2018年7月至2021年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

庄东宁和周贵徽为夫妻关系，庄东宁和庄雷为父子关系，周贵徽为庄雷继母，庄雷与张倩倩为夫妻关系。

除上述情况以外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周贵徽	董事长	2,000,000	0	2,000,000	17.99%	0
庄雷	总经理、董事会秘书	1,000,000	0	1,000,000	8.99%	0
丰苏姗	董事	0	0	0	0.00%	0
李海斌	董事	0	0	0	0.00%	0
华其根	董事	0	0	0	0.00%	0
苏慧	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘国伟	监事	0	0	0	0.00%	0
张倩倩	职工监事	0	0	0	0.00%	0

温艳萍	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	3,000,000	0	3,000,000	26.98%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	15	15
技术人员	12	15
生产人员	20	16
行政后勤人员	4	5
销售人员	46	38
财务人员	4	5
员工总计	101	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	23	20
专科	49	48
专科以下	27	24
员工总计	101	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动</p> <p>2018年6月30日公司人员较2017年12月31日减少7人，人员相对稳定。</p> <p>2、培训计划</p> <p>公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力</p>

打造一个具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

3、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。同时，公司基于部分岗位的实际需要为员工购买人身意外商业保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
庄东宁	股东	7,000,000
夏寿祥	技术部经理	0

核心人员的变动情况：

核心技术人员基本情况：

公司员工中包含核心技术（业务）人两名，其中庄东宁的基本情况详见“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

夏寿祥，男，1975年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1995年9月至1998年6月，于盐城工学院学习，大专学历。1998年7月至2000年5月，于镇江鹤林水泥有限责任公司任设备科管理员。2000年5月至2015年7月，于江苏奥迪康医学科技有限公司历任技术部技术员、技术部经理。2015年8月至今，于江苏奥迪康医学科技股份有限公司任技术部经理、核心技术人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	34,939,036.64	49,020,020.81
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	89,236.23	146,712.99
预付款项	五、3	353,466.34	391,191.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	358,823.50	569,717.24
买入返售金融资产			
存货	五、5	3,014,509.58	2,681,047.45
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		38,755,072.29	52,808,690.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、6	2,207,775.53	2,290,557.29
固定资产	五、7	941,465.75	1,062,251.80
在建工程	五、8	-	522,813.12
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	821,151.84	334,056.73
递延所得税资产	五、10	325,010.37	307,366.27
其他非流动资产	五、11	-	100,000.00
非流动资产合计		4,295,403.49	4,617,045.21
资产总计		43,050,475.78	57,425,735.57

流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、13	851,739.27	962,070.93
预收款项	五、14	5,359,081.17	5,573,789.56
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	973,286.13	1,323,524.99
应交税费	五、16	344,242.18	532,660.29
其他应付款	五、17	50,263.00	10,100.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、18	1,398,887.16	1,682,103.20
流动负债合计		8,977,498.91	10,084,248.97
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、19	731,824.20	731,824.20
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		731,824.20	731,824.20
负债合计		9,709,323.11	10,816,073.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	11,120,000.00	11,120,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	13,401,115.62	13,401,115.62
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	3,245,760.16	2,637,731.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	5,574,276.89	19,450,815.65
归属于母公司所有者权益合计		33,341,152.67	46,609,662.40
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		33,341,152.67	46,609,662.40
负债和所有者权益总计		43,050,475.78	57,425,735.57

法定代表人：庄雷 主管会计工作负责人：温艳萍 会计机构负责人：温艳萍

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		16,339,499.83	16,702,266.35
其中：营业收入	五、24	16,339,499.83	16,702,266.35
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,750,793.07	11,048,105.92
其中：营业成本	五、24	3,354,241.66	3,822,683.13
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	276,562.04	275,762.49
销售费用	五、26	2,848,008.11	3,434,413.90
管理费用	五、27	2,122,552.66	1,953,626.98
研发费用	五、28	1,609,970.58	1,284,062.10
财务费用	五、29	-460,541.98	277,557.32
资产减值损失		-	-
加：其他收益	五、32	517,911.31	51,512.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	89,260.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	28,587.95	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,135,206.02	5,794,933.45
加：营业外收入	五、33	18,076.65	3,191.15
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,153,282.67	5,798,124.60
减：所得税费用	五、35	1,072,992.40	869,718.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,080,290.27	4,928,405.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		6,080,290.27	4,928,405.91
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		6,080,290.27	4,928,405.91
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,080,290.27	4,928,405.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,080,290.27	4,928,405.91
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	五、36		
(一)基本每股收益		0.55	0.44
(二)稀释每股收益		0.55	0.44

法定代表人：庄雷主管会计工作负责人：温艳萍会计机构负责人：温艳萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,448,218.35	18,967,724.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		448,011.31	51,512.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	243,461.01	189,444.71
经营活动现金流入小计		19,139,690.67	19,208,682.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,474,480.66	3,272,499.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,635,025.87	5,146,909.14
支付的各项税费		3,173,688.62	2,982,688.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	2,840,478.15	3,176,933.76
经营活动现金流出小计		14,123,673.30	14,579,031.19
经营活动产生的现金流量净额	五、38	5,016,017.37	4,629,651.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	89,260.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		33,980.58	-
投资活动现金流入小计		33,980.58	5,089,260.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,842.97	462,512.45
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,842.97	462,512.45

投资活动产生的现金流量净额		18,137.61	4,626,747.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,348,800.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		19,348,800.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-19,348,800.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		233,660.85	-283,694.68
五、现金及现金等价物净增加额	五、38	-14,080,984.17	8,972,704.22
加：期初现金及现金等价物余额		49,020,020.81	22,797,246.14
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	34,939,036.64	31,769,950.36

法定代表人：庄雷主管会计工作负责人：温艳萍会计机构负责人：温艳萍

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月26日，财政部颁布了财会【2018】15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

二、 报表项目注释

一、基本情况

江苏奥迪康医学科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国江苏省注册的股份有限公司,于1996年11月12日成立。本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司总部位于江苏省镇江市镇江新区丁卯南纬四路36号高新技术产业园4号楼4层。

本公司的经营活动包括:二类6840体外诊断试剂、二类6840临床分析仪器的研制、生产、销售;自营和代理各类商品的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外、危险品除外)。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况以及2018年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

4、现金及现金等价物

现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，均计入当期损益。

外币现金流量，采用交易发生当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

6、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项及可供出售金融资产，在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减

值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本公司根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

7、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本公司将余额超过人民币1,000,000.00元的应收款项认定为单项金额重大的应收款项并单独进行减值测试。当存在客观证据表明该应收款项发生减值的，本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目		计提依据	计提方法
账龄组合	(a)	账龄状态	账龄分析法
其他组合	(b)	保证金、押金	不计提

(a)本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内	-	-
1至2年	50%	50%
2年以上	100%	100%

(b)本公司将具有类似信用风险特征的保证金及押金作为其他组合，并按历史经验评估其发生减值的可能性极低，因此无需计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大但存在客观证据表明该应收款项发生减值的，本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，计入当期损益。

8、存货

存货包括原材料、在产品、产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，存货按单个存货项目计提。

9. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，其使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

类别	使用寿命	估计净残值	年折旧率
投资性房地产	20年	5%	4.75%

10、固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年

折旧率如下：

类别	使用寿命	估计净残值	年折旧率
办公设备	10年	5%	9.50%
机械设备	10年	5%	9.50%
运输设备	4年	5%	23.75%
电子设备	3-5年	5%	19.00%-31.67%

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

11、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

摊销期

租入固定资产改良支出 5年

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

15、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

17、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

18、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

19、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、利润分配

本公司的现金股利，于股东会批准后确认为负债。

21、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利

益最大化所使用的假设。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

22、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

会计政策变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本公司对2017年1月1日至该准则施行日（2017年6月12日）之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

四、税项

本公司主要税项及其税率列示如下：

- 增值税 - 自2018年5月1日起，税率从17%降成16%，应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。
- 企业所得税 - 根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司分别于2012年8月及2015年8月取得《高新技术企业证书》，证书有效期均为3年。因此，本公司于2017年度按照15%税率计缴企业所得税。

2、税收优惠

本公司按财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定享受软件产品增值税即征即退优惠政策，即按照软件产品核定收入的13%计算增值税退税额。

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	2,334.60	-
银行存款	<u>34,936,702.04</u>	<u>49,020,020.81</u>
	<u>34,939,036.64</u>	<u>49,020,020.81</u>

于2018年6月30日（2017年12月31日：无），本公司无所有权受到限制的货币资金。银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为3至12个月不等，依本公司的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	<u>89,236.23</u>	<u>146,712.99</u>

于2018年6月30日，管理层认为无需计提应收账款坏账准备（2017年12月31日：无）。于2018年6月30日应收账款余额前五名合计金额分别为人民币65,629.60元（2017年12月31日：112,549.90元），占应收账款期末余额合计数的比例分别为73.55%（2017年12月31日：76.71%）。

3、预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	<u>353,466.34</u>	<u>391,191.87</u>

于2018年6月30日预付款项余额前五名合计金额分别为人民币202,165.40元（2017年12月31日：279,882.82元），占预付账款期末余额合计数的比例为57.20%（2017年12月31日：71.60%）。

4、其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	308,695.00	520,588.74
1年至2年	7,100.00	5,815.50
2年至3年	43,028.50	3,000.00
3年以上	-	<u>40,313.00</u>
	<u>358,823.50</u>	<u>569,717.24</u>

于2018年6月30日，管理层认为无需计提其他应收款坏账准备（2017年12月31日：无）。

其他应收款按性质分类如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
备用金	294,915.50	325,565.50
政府补助	-	166,100.00
押金	<u>63,908.00</u>	<u>78,051.74</u>
	<u>358,823.50</u>	<u>569,717.24</u>

于2018年6月30日，其他应收款金额前五大如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例（%）	性质	账龄	坏账准备 年末余额	是否 关联方
员工	294,915.50	82.19	备用金	3年以内	-	否
镇江市江大江科大 大学科技有限公司	40,313.00	11.23	押金	3年以上	-	否
镇江大学科技园发 展有限公司	5,940.00	1.66	押金	1年以内	-	否
江西省机电设备招 标有限公司招标四部	5,000.00	1.39	押金	2年以内	-	否
北京先锋环宇电子 有限公司	5,000.00	1.39	押金	1年以内	-	否

351,168.50 97.86 -

于 2017 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五大如下：

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例 (%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额	是否 关联方
员工	325,565.50	57.15	备用金	2 年以内	-	否
镇江新区丁卯街道 办事处财政所	166,100.00	29.15	政府补助	1 年以内	-	否
镇江市江大江科大 大学科技有限公司	40,313.00	7.08	押金	3 年以上	-	否
江西泰茂电子商务 有限公司	10,000.00	1.76	押金	1 年以内	-	否
上海市国际贸易促 进委员会	9,025.00	1.58	押金	1 年以内	-	否
	<u>551,003.50</u>	<u>96.72</u>				

5、存货

2018 年 6 月 30 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,999,195.87	30,971.52	1,968,224.35
在产品	960,997.93	5,052.93	955,945.00
产成品	<u>90,340.23</u>	-	<u>90,340.23</u>
	<u>3,050,534.03</u>	<u>36,024.45</u>	<u>3,014,509.58</u>

2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,610,714.59	30,971.52	1,579,743.07
在产品	853,618.44	5,052.93	848,565.51
产成品	<u>252,738.87</u>	-	<u>252,738.87</u>
	<u>2,717,071.90</u>	<u>36,024.45</u>	<u>2,681,047.45</u>

存货跌价准备变动如下：

2018 年 6 月 30 日

	年初余额	本年计提	本年转回	期末余额
原材料	30,971.52	-	-	30,971.52
在产品	<u>5,052.93</u>	-	-	<u>5,052.93</u>
	<u>36,024.45</u>	-	-	<u>36,024.45</u>

2017 年 12 月 31 日

	年初余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末余额
--	------	------	------	------	------

原材料	15,819.48	15,473.06	-	(321.02)	30,971.52
在产品	8,950.08	36.72	-	(3,933.87)	5,052.93
	<u>24,769.56</u>	<u>15,509.78</u>		<u>- (4,254.89)</u>	<u>36,024.45</u>

于2018年6月30日，本公司无所有权受到限制的存货（2017年12月31日：无）。

6、投资性房地产

采用成本模式进行后续计量：

	房屋及建筑物	
	2018年6月30日	2017年12月31日
原价		
年初及期/年末余额	<u>3,485,547.00</u>	<u>3,485,547.00</u>
累计折旧和摊销		
年初余额	1,194,989.71	1,029,426.19
计提	<u>82,781.76</u>	<u>165,563.52</u>
期/年末余额	<u>1,277,771.47</u>	<u>1,194,989.71</u>
账面价值		
期/年末	<u>2,207,775.53</u>	<u>2,290,557.29</u>
年初	<u>2,290,557.29</u>	<u>2,456,120.81</u>

7、固定资产

2018年6月30日

	办公设备	机械设备	运输工具	电子设备	合计
原价					
年初余额	229,945.99	351,429.90	2,962,952.41	820,752.23	4,365,080.53
购置	-	-	-	20,212.28	20,212.28
出售及报废	-	-(107,856.79)	-	-(107,856.79)	
期末余额	<u>229,945.99</u>	<u>351,429.90</u>	<u>2,962,952.41</u>	<u>820,752.23</u>	<u>4,365,080.53</u>
累计折旧					
年初余额	80,518.18	116,399.48	2,358,140.22	747,770.85	3,302,828.73
计提	10,922.46	16,238.64	96,382.32	12,062.28	135,605.70
转销	-	-(102,464.16)	-	-(102,464.16)	
期末余额	<u>91,440.64</u>	<u>132,163.96</u>	<u>2,454,522.54</u>	<u>835,368.97</u>	<u>3,413,496.11</u>
账面价值					
期末	<u>138,505.35</u>	<u>219,265.94</u>	<u>508,430.87</u>	<u>94,383.26</u>	<u>3,950,584.42</u>
年初	<u>149,427.81</u>	<u>235,030.42</u>	<u>604,812.19</u>	<u>251.80</u>	<u>3,810,622.22</u>

2017年12月31日

	办公设备	机械设备	运输工具	电子设备	合计
原价					
年初余额	229,945.99	293,310.24	2,612,704.14	793,831.72	3,929,792.09
购置	-	58,119.66	350,248.27	26,920.51	435,288.44
期末余额	<u>229,945.99351,429,902,962,952.41820,752.234,365,080.53</u>				
累计折旧					
年初余额	58,673.26	88,983.41	2,154,115.57	701,536.79	3,003,309.03
计提	<u>21,844.9227,416.07 204,024.65 46,234.06 299,519.70</u>				
期末余额	<u>80,518.18116,399.482,358,140.22747,770.853,302,828.73</u>				
账面价值					
期末	<u>149,427.81235,030.42 604,812.1972,981.381,062,251.80</u>				
年初	<u>171,272.73204,326.83 458,588.57 92,294.93 926,483.06</u>				

8、在建工程

	2018年6月30日		2017年12月31日		减值准备	账面价值		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额				
大楼装修	-	-	-522,813.12	-522,813.12				
	预算	年初余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金来源	工程投入 占预算 比例(%)
大楼装修	668,456.81	<u>522,813.12</u>	1245,643.69	-668,456.81	-	自有资金	100.0	

9、长期待摊费用

	租入固定资产改良支出	
	2018年6月30日	2017年12月31日
年初余额	334,056.73	633,486.73
在建工程转入	668,456.81	-
本年摊销	<u>181,361.70</u>	<u>299,430.00</u>
期/年末余额	<u>821,151.84</u>	<u>334,056.73</u>

10、递延所得税资产

	2018年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	36,024.45	5,403.67

其他流动负债	1,398,887.16	209,833.07
专项应付款	<u>731,824.20</u>	<u>109,773.63</u>
	<u>2,166,735.81</u>	<u>325,010.37</u>

2017年12月31日

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产		
资产减值准备	36,024.45	5,403.67
其他流动负债	1,281,259.80	192,188.97
专项应付款	<u>731,824.20</u>	<u>109,773.63</u>
	<u>2,049,108.45</u>	<u>307,366.27</u>

于2018年6月30日，本公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为人民币735,664.48元（2017年12月31日：人民币723,943.30元）。

11、其他非流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
预付装修款	<u>-</u>	<u>100,000.00</u>

12、资产减值准备

	存货跌价准备	
	2018年6月30日	2017年12月31日
年初余额	36,024.45	24,769.56
本年增加	-	15,509.78
本年转回	-	-
本年转销	<u>-</u>	<u>4,254.89</u>
期/年末余额	<u>36,024.45</u>	<u>36,024.45</u>

13、应付账款

应付账款不计息，并通常在6个月内清偿。

	2018年6月30日	2017年12月31日
应付账款	<u>851,739.27</u>	<u>962,070.93</u>

于2018年6月30日，无账龄超过一年的重要应付账款（2017年12月31日：无）。

14、预收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
--	------------	-------------

预收账款 5,359,081.17 5,573,789.56

于 2018 年 6 月 30 日，无账龄超过一年的重要预收账款（2017 年 12 月 31 日：无）。

15、应付职工薪酬

2018 年 6 月 30 日

	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
短期薪酬	1,323,524.99	3,892,918.86	4,243,157.72	973,286.13
离职后福利（设定提存计划）	-	392,408.40	392,408.40	-
	<u>1,323,524.99</u>	<u>4,285,327.26</u>	<u>4,635,566.12</u>	<u>973,286.13</u>

2017 年 12 月 31 日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,455,513.17	7,988,835.62	8,120,823.80	1,323,524.99
离职后福利（设定提存计划）	-	846,899.12	846,899.12	-
	<u>1,455,513.17</u>	<u>8,835,734.74</u>	<u>8,967,722.92</u>	<u>1,323,524.99</u>

短期薪酬如下：

2018 年 6 月 30 日

	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,232,911.79	3,376,667.12	3,726,905.98	882,672.93
职工福利费	-	170,175.44	170,175.44	-
社会保险费	-	204,406.68	204,406.68	-
其中：医疗保险费	-	181,111.57	181,111.57	-
工伤保险费	-	13,233.36	13,233.36	-
生育保险费	-	10,061.75	10,061.75	-
住房公积金	-	141,669.62	141,669.62	-
工会经费和职工教育经费	90,613.20	-	90,613.20	-
	<u>1,323,524.99</u>	<u>3,892,918.86</u>	<u>4,243,157.72</u>	<u>973,286.13</u>

2017 年 12 月 31 日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,369,693.32	7,054,411.25	7,191,192.78	1,232,911.79
职工福利费	-	124,857.42	124,857.42	-
社会保险费	-	473,394.89	473,394.89	-
其中：医疗保险费	-	390,876.52	390,876.52	-
工伤保险费	-	60,803.01	60,803.01	-
生育保险费	-	21,715.36	21,715.36	-

住房公积金	-	316,175.74	316,175.74	-
工会经费和职工教育经费	85,819.85	19,996.32	15,202.97	90,613.20
	<u>1,455,513.177,988,835.628,120,823.801,323,524.99</u>			

设定提存计划如下：

2018年6月30日

	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费	-	382,346.65	382,346.65	-
失业保险费	-	10,061.75	10,061.75	-
	<u>- 392,408.40 392,408.40 -</u>			

2017年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险费	-	825,183.76	825,183.76	-
失业保险费	-	21,715.36	21,715.36	-
	<u>- 846,899.12 846,899.12 -</u>			

16、应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	41,051.99	90,171.72
增值税	234,038.94	360,509.40
代扣代缴个人所得税	25,364.37	24,824.12
城市建设维护税	20,827.34	27,829.33
其他	22,959.54	29,325.72
	<u>344,242.18</u>	<u>532,660.29</u>

17、其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
其他	<u>50,263.00</u>	<u>10,100.00</u>

于2018年6月30日，无账龄超过一年的重要其他应付款（2017年12月31日：无）。

18、其他流动负债

	2018年6月30日	2017年12月31日
预提费用	294,697.50	559,323.67
预计质保金	199,323.67	217,913.54
其他	<u>904,865.99</u>	<u>904,865.99</u>

1,398,887.16 1,682,103.20

19、长期应付款-专项应付款

2018年6月30日

	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
研发专项资金	<u>731,824.20</u>	-	-	<u>731,824.20</u>

截止2018年6月30日止，上述研发专项资金所对应的研发项目尚未完成。

2017年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
研发专项资金	<u>871,210.66</u>	-139,386.46		<u>731,824.20</u>

20、股本/实收资本

2018年6月30日

年初及期末余额	
庄东宁	7,000,000.00
周贵徽	2,000,000.00
庄雷	1,000,000.00
镇江奥迪康投资 合伙企业（有限合伙）	<u>1,120,000.00</u>
	<u>11,120,000.00</u>

2017年12月31日

年初及年末余额	
庄东宁	7,000,000.00
周贵徽	2,000,000.00
庄雷	1,000,000.00
镇江奥迪康投资 合伙企业（有限合伙）	<u>1,120,000.00</u>
	<u>11,120,000.00</u>

21、资本公积

2018年6月30日

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他			<u>13,401,115.62</u>
			<u>-13,401,115.62</u>

2017年12月31日

年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------

16,339,499.83 16,702,266.35

25、税金及附加

	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	149,919.93	151,983.51
教育附加费	107,085.67	108,559.65
房产税	14,639.30	10,051.20
印花税	4,835.30	5,091.40
土地使用税	81.84	76.73
	<u>276,562.04</u>	<u>275,762.49</u>

26、销售费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,416,291.65	1,790,106.04
差旅费	729,459.90	848,552.84
运费	183,909.47	312,564.59
业务宣传及展会费	261,623.64	252,065.87
通讯办公费	161,469.44	130,576.05
售后服务费	71,777.03	65,645.35
其他	23,476.98	34,903.16
	<u>2,848,008.11</u>	<u>3,434,413.90</u>

27、管理费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,468,834.34	1,315,674.67
日常运营费用	307,181.95	285,702.09
差旅费	135,486.62	156,500.18
招待费	89,000.10	58,311.18
折旧及摊销	108,525.50	80,410.03
其他	13,524.15	57,028.83
	<u>2,122,552.66</u>	<u>1,953,626.98</u>

28、研发费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
研发费用	<u>1,609,970.58</u>	<u>1,284,062.10</u>

29、财务费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
利息收入	(155,484.36)	(16,735.36)
汇兑损益	(334,405.54)	268,392.65
其他	29,347.92	25,900.03
	<u>(460,541.98)</u>	<u>277,557.32</u>

30、投资收益

	2018年1-6月	2017年1-6月
理财产品投资收益	-	89,260.27

31、资产处置收益

	2018年1-6月	2017年1-6月
固定资产处置收益	<u>28,587.95</u>	-

32、其他收益

与日常活动相关的政府补助如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产/收益相关
软件增值税即征即退	448,011.31	51,512.75	与收益相关
2017年商务发展专项资金 补贴	41,900.00	-	与收益相关
2017年1-9月外贸稳增长 免申报展会项目扶持资金	<u>28,000.00</u>	-	与收益相关
	<u>517,911.31</u>	<u>51,512.75</u>	

33、营业外收入

2018年1-6月	2017年1-6月	计入2018年度 非经常性损益
政府补助	16,200.00	3,140.00
其他	<u>1,876.65</u>	<u>51,151,876.65</u>
	<u>18,076.65</u>	<u>3,191.15</u>

34、费用按性质分类

本公司营业成本、销售费用及管理费用按照性质分类的补充资料如下：

2018年1-6月	2017年1-6月
-----------	-----------

耗用的原材料	2,355,184.48	2,811,514.15
产成品及在产品存货变动	55,019.15	84,917.22
职工薪酬	4,285,327.26	4,699,989.86
差旅费	906,896.77	1,056,340.90
折旧及摊销	399,749.16	415,165.56
租金	55,283.70	134,878.55
其他	1,877,312.49	1,291,979.87
	<u>9,934,773.01</u>	<u>10,494,786.11</u>

35、所得税费用

	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	1,090,636.50	806,896.84
递延所得税费用	(17,644.10)	62,821.85
	<u>1,072,992.40</u>	<u>869,718.69</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月
利润总额	7,153,282.67	5,798,124.60
按法定或适用税率计算的所得税费用	1,072,992.40	<u>869,718.69</u>
按本公司实际税率计算的所得税费用	<u>1,072,992.40</u>	<u>869,718.69</u>

36、每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2018年1-6月	2017年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的净利润	<u>6,080,290.27</u>	<u>4,928,405.91</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>11,120,000.00</u>	<u>11,120,000.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

37、现金流量表项目注释

	2018年1-6月	2017年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		

政府补助	86,100.00	3,140.00
利息收入	155,484.36	16,735.36
其他	1,876.65	169,569.35
	<u>243,461.01</u>	<u>189,444.71</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用	1,609,345.50	984,230.28
销售费用	1,069,573.57	1,990,785.04
其他	<u>161,559.08</u>	<u>201,918.44</u>
	<u>2,840,478.15</u>	<u>3,176,933.76</u>

38、现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量：

	2018年1-6月	2017年1-6月
净利润	6,080,290.27	4,928,405.91
加：资产减值准备(转回)/		
计提	-	-
固定资产折旧	135,605.70	175,629.00
投资性房地产折旧	82,781.76	82,781.76
长期待摊费用摊销	181,361.70	156,754.80
处置固定资产、无形资产		
和其他长期资产收益	(28,587.95)	-
财务费用	(233,660.85)	-
投资收益	-	(89,260.27)
递延所得税资产(增加)/减少	(17,644.10)	62,821.85
存货的减少	333,462.13	186,189.06
经营性应收项目		
的增加	(360,828.23)	(511,296.12)
经营性应付项目		
的减少	<u>(1,156,763.06)</u>	<u>(362,374.91)</u>
	<u>5,016,017.37</u>	<u>4,629,651.08</u>

现金及现金等价物净变动：

	2018年1-6月	2017年1-6月
现金的期/年末余额	34,939,036.64	31,769,950.36
减：现金的年初余额	<u>49,020,020.81</u>	<u>22,797,246.14</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加	<u>(14,080,984.17)</u>	<u>8,972,704.22</u>

(2) 现金及现金等价物

	2018年1-6月	2017年1-6月
现金		
其保：库存现金	2,334.60	-
可随时用于支付的 银行存款	<u>34,936,702.04</u>	<u>31,769,950.36</u>
	<u>34,939,036.64</u>	<u>31,769,950.36</u>

39、外币货币性项目

2018年6月30日			
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	3,110,302.63	6.6166	20,579,628.38
欧元	13,021.59	7.6515	99,634.70
港币	0.60	0.8431	<u>0.51</u>
			<u>20,679,263.59</u>

2017年12月31日			
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			
美元	2,585,308.03	6.5342	16,892,919.73
欧元	218.59	7.8023	1,705.50
港币	0.60	0.8359	<u>0.50</u>
			<u>16,894,625.73</u>

六、与金融工具相关的风险

1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2018年6月30日

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	34,939,036.64	-	34,939,036.64
应收账款	89,236.23	-	89,236.23
其他应收款	<u>63,908.00</u>	-	<u>63,908.00</u>
	<u>35,092,180.87</u>	<u>-35,092,180.87</u>	

金融负债	
其他金额负债应付账款	851,739.27
其他应付款	<u>50,263.00</u>
	<u>902,002.27</u>

2017年12月31日

金融资产			
	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	49,020,020.81	-	49,020,020.81
应收账款	146,712.99	-	146,712.99
其他应收款	<u>244,151.74</u>	-	<u>244,151.74</u>
	<u>49,410,885.54</u>	<u>-49,410,885.54</u>	

金融负债		其他金额负债
应付账款		962,070.93
其他应付款		<u>10,100.00</u>
		<u>972,170.93</u>

2、金融工具风险

本公司的主要金融工具为货币资金。该金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险和流动性风险。本公司对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业。于各报告期末，本公司的前五大应收账款集中度风险请参见附注五、2。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

金融资产的期限分析如下：

2018年6月30日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收账款	89,236.23	89,236.23	-	-	-
其他应收款	<u>63,908.00</u>	<u>63,908.00</u>	-	-	-

2017年12月31日

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收账款	146,712.99	146,712.99	-	-	-
其他应收款	<u>244,151.74</u>	<u>244,151.74</u>	-	-	-

流动性风险

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2018年6月30日

	1个月以内	1至3个月	3个月以 上至1年	1年以上 至5年	合计
应付账款	438,356.60	373,379.38	19,158.09	20,845.20	851,739.27
其他应付款	<u>150.00</u>	<u>50,013.00</u>	<u>-</u>	<u>100.00</u>	<u>50,263.00</u>
	<u>438,506.60</u>	<u>423,392.38</u>	<u>19,158.09</u>	<u>20,945.20</u>	<u>902,002.27</u>

2017年12月31日

	1个月以内	1至3个月	3个月以 上至1年	1年以上 至5年	合计
应付账款	721,427.05	104,875.32	124,494.15	11,274.41	962,070.93
其他应付款	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,100.00</u>	<u>-</u>	<u>10,100.00</u>
	<u>721,427.05</u>	<u>104,875.32</u>	<u>134,594.15</u>	<u>11,274.41</u>	<u>972,170.93</u>

3、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还或被增加资本。本公司不受外部强制性资本要求约束。

本公司采用资产负债率来管理资本。本公司的政策将使该杠杆比率保持在较低至安全水平范围内。本公司于资产负债表日的资产负债率如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
负债总额	9,709,323.11	10,816,073.17
资产总额	43,050,475.78	57,425,735.57
资产负债率	<u>22.55%</u>	<u>18.83%</u>

七、公允价值的披露

公允价值估值

金融资产公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向总经理报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

本公司的实际控制人为庄东宁先生及其妻子周贵徽女士，控股股东为庄东宁先生。

2、本公司与关联方的主要交易

(1) 关键管理人员薪酬

于2018年6月30日，在本公司领取报酬津贴的董事、监事及高级管理人员的薪酬（包括采用货币、实物形式和其他形式）总额为人民币734,610.62元。

九、承诺事项

	2018年6月30日	2017年12月31日
资本承诺		
已签约未拨备	<u>50,013.00</u>	<u>50,013.00</u>

十、其他重要事项

1、分部报告

本公司仅有一个用于报告的经营分部，管理层为了绩效考评和进行资源配置的目的，将所有业务的经营成果作为一个整体来进行管理。

本公司所有产品对外交易收入均来自于中国大陆，更多信息请见附注五、24。

2、租赁

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	30,537.00	71,940.60
1年至2年（含2年）	-	-
2年至3年（含3年）	-	-
	<u>30,537.00</u>	<u>71,940.60</u>

除上述之外，还存在与出租人签订的终止期限不确定的租赁合同：（1）租赁期限自2018年1月20日起，月租金29000.4元。（2）租赁期限自2018年5月20日起，月租金3384元。

十一、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月20日决议批准。

1、非经常性损益明细表

	2018年1-6月
计入当期损益的政府补助（与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	86,100.00
非流动资产处置损益	28,587.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>1,876.65</u>
	116,564.60
所得税影响数	<u>(17,484.69)</u>
	<u>99,079.91</u>

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

计入当期损益的政府补助中，因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目如下：

	2018年1-6月	认定为经常性 损益原因
软件增值税即征即退	<u>448,011.31</u>	与正常经营业务相关 并具有持续性

2、净资产收益率和每股收益

2018年6月30日

	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股 股东的净利润	13.10	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	12.88	0.54	0.54

2017年6月30日

	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股			
股东的净利润	13.01	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于			
公司普通股股东的净利润	12.81	0.44	0.44

十二、公司主要财务报表项目变动及原因说明

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	358,823.50	569,717.24	-37.02%	报告期内没有政府补助发生
在建工程	-	522,813.12	-100.00%	报告期内转入长期待摊费用
长期待摊费用	821,151.84	334,056.73	145.81%	报告期内在建工程竣工后转入
其他流动资产	-	100,000.00	-100.00%	报告期内转入长期待摊费用
未分配利润	5,574,276.89	19,450,815.65	-71.34%	未分配利润减少，是由于报告期内向全体股东每10股派17.4元人民币现金所致
财务费用	-460541.98	277557.32	-265.93%	报告期内汇率滚动较大
投资活动产生的现金流量净额	18,137.61	4,626,747.82	-99.61%	报告期内没有投资收回发生
筹资活动产生的现金流量净额	-19,348,800.00	-	-100.00%	报告期内向全体股东分派股利